

UCHWAŁA NR XXXV/214/2018

RADY GMINY ROGÓŹNO

z dnia 9 października 2018 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy RogóŹno na lata 2018-2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.²⁾) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIX/173/2017 Rady Gminy RogóŹno z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy RogóŹno na lata 2018-2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy RogóŹno na lata 2018-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) zmienia się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy RogóŹno w latach 2018-2022 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 3) zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Janina Hoffmann

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r., poz. 62, Dz. U. z 2018 r., poz. 1000, Dz. U. z 2018 r. poz. 1366, Dz. U. z 2018 r. poz. 1669, Dz. U. z 2018 r. poz. 1693.

²⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, Dz. U. z 2018 r. poz. 1349, Dz. U. z 2018 r. poz. 1432.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

załącznik nr 1
do uchwały Rady Gminy
Rogóżno nr XXXV/214/2018
z dnia 09 października 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	18 011 497,39	17 371 958,90	1 713 561,00	14 300,00	3 163 016,34	1 449 886,00	5 722 559,00	6 222 499,56	639 538,49	0,00	634 591,49
2019	16 598 293,00	16 362 702,00	1 540 627,00	3 672,00	3 146 235,00	1 477 660,00	5 746 645,00	5 249 663,00	235 591,00	0,00	235 591,00
2020	16 623 259,00	16 608 142,00	1 556 033,00	3 709,00	3 193 428,00	1 499 825,00	5 804 112,00	5 302 159,00	15 117,00	0,00	15 117,00
2021	16 857 264,00	16 857 264,00	1 571 594,00	3 746,00	3 241 329,00	1 522 323,00	5 862 153,00	5 355 181,00	0,00	0,00	0,00
2022	17 110 123,00	17 110 123,00	1 587 310,00	3 783,00	3 289 949,00	1 545 158,00	5 920 774,00	5 408 733,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 366 774,00	17 366 774,00	1 603 183,00	3 821,00	3 339 299,00	1 568 335,00	5 979 982,00	5 462 820,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 627 276,00	17 627 276,00	1 619 214,00	3 859,00	3 389 388,00	1 591 860,00	6 039 782,00	5 517 448,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 891 685,00	17 891 685,00	1 635 407,00	3 898,00	3 440 229,00	1 615 738,00	6 100 180,00	5 572 623,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 160 060,00	18 160 060,00	1 651 761,00	3 937,00	3 491 832,00	1 639 974,00	6 161 181,00	5 628 349,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 432 461,00	18 432 461,00	1 668 278,00	3 976,00	3 544 210,00	1 664 574,00	6 222 793,00	5 684 632,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	19 590 141,22	17 335 068,49	0,00	0,00	0,00	90 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 255 072,73
2019	18 441 938,00	15 890 713,00	0,00	0,00	x	80 000,00	75 000,00	0,00	0,00	2 551 225,00
2020	16 556 727,00	15 900 727,00	0,00	0,00	x	70 000,00	68 000,00	0,00	0,00	656 000,00
2021	16 656 836,00	15 900 719,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	756 117,00
2022	16 711 416,00	16 127 050,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	584 366,00
2023	16 876 770,00	16 368 956,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	507 814,00
2024	17 137 276,00	16 614 490,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	522 786,00
2025	17 291 684,16	16 714 490,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	577 194,16
2026	17 660 060,00	17 116 663,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	543 397,00
2027	17 610 900,00	17 151 484,71	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	459 415,29

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 578 643,83	1 688 423,83	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	1 568 423,83	1 458 643,83	0,00	0,00
2019	-1 843 645,00	2 203 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 203 645,00	1 843 645,00	0,00	0,00
2020	66 532,00	133 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 468,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	398 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	490 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	490 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2025	600 000,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	821 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	109 780,00	109 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 860,83	0,00	36 890,41	156 890,41
2019	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 577 253,83	0,00	471 989,00	471 989,00
2020	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 700,84	0,00	707 415,00	707 415,00
2021	200 428,00	200 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 272,84	0,00	956 545,00	956 545,00
2022	398 707,00	398 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 911 565,84	0,00	983 073,00	983 073,00
2023	490 004,00	490 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 421 561,84	0,00	997 818,00	997 818,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 561,84	0,00	1 012 786,00	1 012 786,00
2025	600 000,84	600 000,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 561,00	0,00	1 177 195,00	1 177 195,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 561,00	0,00	1 043 397,00	1 043 397,00
2027	821 561,00	821 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 976,29	1 280 976,29

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	1,08%	1,08%	0,00	1,08%	0,20%	6,29%	7,36%	TAK	TAK
2019	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	2,84%	4,18%	5,24%	TAK	TAK
2020	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	4,26%	2,15%	3,22%	TAK	TAK
2021	1,54%	1,54%	0,00	1,54%	5,67%	2,43%	2,43%	TAK	TAK
2022	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	5,75%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2023	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	5,75%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2024	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	5,75%	5,72%	5,72%	TAK	TAK
2025	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	6,58%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2026	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	5,75%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2027	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	6,95%	6,03%	6,03%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	6 561 392,96	1 734 252,00	1 434 872,64	386 553,64	1 048 319,00	1 014 965,00	1 240 107,73	40 000,00	
2019	0,00	0,00	6 209 012,00	1 853 597,00	2 556 846,00	5 621,00	2 551 225,00	2 551 225,00	0,00	0,00	
2020	66 532,00	66 532,00	6 271 102,00	1 872 133,00	23 406,00	5 621,00	17 785,00	17 785,00	638 215,00	0,00	
2021	200 428,00	200 428,00	6 333 813,00	1 890 854,00	5 614,00	5 614,00	0,00	0,00	756 117,00	0,00	
2022	398 707,00	398 707,00	6 397 151,00	1 919 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584 366,00	0,00	
2023	490 004,00	490 004,00	6 461 122,00	1 938 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 814,00	0,00	
2024	490 000,00	490 000,00	6 525 733,00	1 977 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 786,00	0,00	
2025	600 000,84	600 000,84	6 590 991,00	2 006 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577 194,16	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	6 656 900,91	2 046 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 397,00	0,00	
2027	821 561,00	821 561,00	6 723 470,00	2 087 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459 415,29	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	172 349,60	153 122,14	153 122,14	504 882,00	504 882,00	504 882,00	192 762,64	163 433,44	163 433,44	
2019	0,00	0,00	0,00	160 591,00	160 591,00	160 591,00	354,00	0,00	354,00	
2020	0,00	0,00	0,00	15 117,00	15 117,00	15 117,00	354,00	0,00	354,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	989 965,00	504 882,00	989 965,00	514 412,20	514 412,20	45 560,20	45 560,20	0,00	0,00
2019	401 279,00	160 591,00	401 279,00	241 042,00	241 042,00	4 560,00	4 560,00	0,00	0,00
2020	17 785,00	15 117,00	17 785,00	3 022,00	3 022,00	3 022,00	3 022,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	347,00	347,00	347,00	347,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	109 780,00	272,99	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00
2019	31 680,00	20,99	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00
2020	31 680,00	0,00	20,99	0,00	20,99	0,00	0,00
2021	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	31 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2
do uchwały Rady Gminy
Rogóżno nr XXXV/214/2018
z dnia 09 października 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 303 607,13	1 434 872,64	2 556 846,00	23 406,00	5 614,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				596 488,13	386 553,64	5 621,00	5 621,00	5 614,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 707 119,00	1 048 319,00	2 551 225,00	17 785,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 880 448,13	1 182 727,64	401 633,00	18 139,00	347,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				381 629,13	192 762,64	354,00	354,00	347,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	1 543,00	488,00	354,00	354,00	347,00	0,00
1.1.1.2	Wiedza Kluczem do przyszłości - kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóżno -	URZĄD GMINY	2017	2018	380 086,13	192 274,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 498 819,00	989 965,00	401 279,00	17 785,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	154 029,00	108 205,00	28 039,00	17 785,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie -	URZĄD GMINY	2016	2019	1 055 030,00	606 760,00	373 240,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek -	URZĄD GMINY	2017	2018	289 760,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 423 159,00	252 145,00	2 155 213,00	5 267,00	5 267,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				214 859,00	193 791,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	0,00
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	URZĄD GMINY	2017	2021	26 201,00	5 133,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	0,00
1.3.1.2	Podniesienie standardu oświetlenia kierunek Rogóżno Zamek -	URZĄD GMINY	2017	2018	40 169,00	40 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Podniesienie standardu oświetlenia Rogóżno kierunek dworzec PKP -	URZĄD GMINY	2017	2018	148 489,00	148 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 208 300,00	58 354,00	2 149 946,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka, etap I -	URZĄD GMINY	2017	2019	1 525 000,00	25 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Rogóźnie -	URZĄD GMINY	2018	2019	530 000,00	30 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Strefa aktywności w Białochowie -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 100,00	1 100,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Strefa aktywności w Rogóźnie -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 100,00	1 127,00	49 973,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Strefa aktywności w Zaroślu -	URZĄD GMINY	2018	2019	51 100,00	1 127,00	49 973,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 012 888,64
1.a	395 559,64
1.b	3 617 329,00
1.1	1 602 846,64
1.1.1	193 817,64
1.1.1.1	1 543,00
1.1.1.2	192 274,64
1.1.2	1 409 029,00
1.1.2.1	154 029,00
1.1.2.2	980 000,00
1.1.2.3	275 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 410 042,00
1.3.1	201 742,00
1.3.1.1	20 934,00
1.3.1.2	32 319,00
1.3.1.3	148 489,00
1.3.2	2 208 300,00
1.3.2.1	1 525 000,00
1.3.2.2	530 000,00
1.3.2.3	51 100,00
1.3.2.4	51 100,00
1.3.2.5	51 100,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy ROGÓŻNO
na lata 2018 - 2027**

1. Dotyczy dochodów lat 2018-2027 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 1

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

2018	<p>- ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnej stawki w podatku leśnym, maksymalnej stawki w podatku rolnym oraz stawek w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 2,3%. Pozostałe dochody zwiększono o przyjęty wskaźnik inflacji w wysokości 2,3%. W dochodach majątkowych przyjęto środki z Unii Europejskiej na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dofinansowanie przebudowy drogi w Rogóżnie Zamku (114.166,00 zł) zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie nr 00100.6935-UM0210152/17); - dofinansowanie termomodernizacji budynku użyteczności publicznej Urzędu Gminy (298.742,00 zł) zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie nr WP-II-B-433.3.54.2017; - dofinansowanie Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (91.974,00 zł) zgodnie z podpisaną umową. - dofinansowanie do modernizacji drogi w Rogóżnie (76.800,00 zł) zgodnie z podpisaną umową nr ST5.4751.5.2018.11g. - dofinansowania z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup sprzętu ratownictwa dla OSP Rogóżno i Szembruk w kwocie 95.000,00 zł z czego 51.406,47 zł majątkowe, a 43.593,54 zł bieżące. - dochody z tytułu czynszu, przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności ustalono na podstawie zawartych umów. <p>Ujęto również pozyskane dochody bieżące z zewnątrz:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dofinansowanie do projektu Wiedza kluczem do przyszłości – kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóżno (153.122,14 zł) powiększone o kwotę dotacji z budżetu państwa(19.227,46 zł) na 2018 r. <p>Dochody zwiększa się na bieżąco z tytułu otrzymywanych dotacji oraz większych wpływów w stosunku do planu.</p>
2019	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2018 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,17%. Przyjęto zwiększenie subwencji (2,5%), dotacji celowych (0,14%), podatków i opłat (1,15%) w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>W związku z przystąpieniem w 2017 r. do realizacji projektu „Infostrada 2.0” przyjęto do planu dochodów kwotę 23.833,00 zł. Poza tym do dochodów majątkowych przyjęto dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki do trzech stref aktywności, które wyniesie zgodnie z umową 75.000,00 zł, a także dofinansowanie z UE w ramach RPOWKP na lata 2014-2020 do inwestycji termomodernizacji budynku użyteczności publicznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóżnie w kwocie 136.758,00 zł.</p>
2020	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2019 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>w związku z przystąpieniem w 2017 r. do realizacji projektu „Infostrada 2.0” przyjęto do planu dochodów kwotę 15.117,00 zł.</p>
2021	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>Nie planuje się dochodów majątkowych</p>
2022	<p>- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego.</p> <p>Nie planuje się dochodów majątkowych</p>

2023	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2022 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2024	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2023 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2025	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2024 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2026	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2025 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych
2027	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2026 ze zwiększeniem dochodów bieżących o około 1,5%. Przyjęto zwiększenie subwencji, dotacji celowych, podatków i opłat lokalnych, udziałów we wpływach w podatkach o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Nie planuje się dochodów majątkowych

2. Dotyczy wydatków lat 2018-2027 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 2:

Objaśnienia:

Rok budżetowy	Wydatki
2018	<p>- wzrost wydatków z 2017 r. o 3% wynagrodzenia dla nauczycieli i pozostałych pracowników. Uwzględniono fundusz nagród dla nauczycieli (2%) i pracowników oświaty (2%) oraz dla pozostałych pracowników (2%). Składki ubezpieczenia społecznego i na fundusz pracy naliczono w zależności od przynależności do grupy zawodowej. Pozostałe wydatki bieżące ustalano na podstawie prognozowanego wykonania do końca 2017 r. Dokonano aktualizacji wysokości wydatków w związku z ich wzrostem z tytułu otrzymanych dotacji oraz innych bieżących zmian.</p> <p>Wydatki majątkowe ustalono na podstawie bieżącego zapotrzebowania na inwestycje. Do planu przyjęto te zadania, na które jest możliwość pozyskania dofinansowania z różnych źródeł. Zwiększono wydatki inwestycyjne z tytułu dodania nowego zakupu inwestycyjnego, którym jest tor przeszkód dla OSP w Rogóźnie. Ujęto wydatki na zakupy inwestycyjne dla OSP Rogóźnie i Szembruk w ramach środków z Ministerstwa Sprawiedliwości. W trakcie 2018 r. odstąpiono od budowy Parkingu przy Przedszkolu Publicznym w Rogóźnie, a także z wpłat na Państwowy Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie projektu Ognik, którą zabezpieczono w ramach wydatków bieżących. Zmniejszono wydatki inwestycyjne z tytułu przeniesienia realizacji termomodernizacji Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie na rok 2019 a także z tytułu stref aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zarośle również z uwagi na konieczność realizacji w roku 2019.</p>
2019	<p>- wydatki bieżące na poziomie wyższym o 0,01% w stosunku do roku 2018. Niska zmiana spowodowana jest ujęciem w roku 2018 w wydatkach bieżących kwoty 180.143,73 zł, która dotyczy realizowanego projektu Wiedza kluczem do przyszłości. Ze względu na to, że projekt zakończy się w 2018 r. środki w podobnej wysokości zaplanowano na zwiększenie wydatków w 2019 r. Zwiększono wydatki na wynagrodzenia i pochodne o 1%. Zwiększono wartość inwestycji Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Klódka etap I do wartości kosztorysowej. Zwiększono również wydatki majątkowe o dwie inwestycje, które z konieczności muszą zostać przeniesione na 2019 r. tj. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie a także stref aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zarośle.</p>

2020	- ustalono na poziomie wydatków bieżących z roku poprzedniego (wzrost o 0,06%). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano ze wzrostem o 1% w stosunku do roku 2019. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy nadal ulegają zmniejszeniu.
2021	- ustalono na poziomie wydatków bieżących z roku poprzedniego. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy nadal ulegają zmniejszeniu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2022	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,42%. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy ustalono na niższym poziomie w stosunku do roku 2021. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1,0%.
2023	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,5%. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy nadal ulegają zmniejszeniu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2024	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 1,5%. Wydatki majątkowe ze względu na wysoki poziom zadłużenia gminy nadal ulegają zmniejszeniu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2025	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,60%. Wydatki majątkowe ustalono na minimalnie wyższym poziomie a niżeli w roku poprzednim o 29,54% . Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o 1%.
2026	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono na podobnym poziomie jak w roku ubiegłym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.
2027	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o 0,20%. Wydatki majątkowe ustalono na niższym poziomie jak w roku ubiegłym. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o około 1%.

3. Dotyczy wyników budżetu (nadwyżki/deficyty) w latach 2018-2027 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2018 założono wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości **1.578.643,83 zł**. Od roku 2019 ze względu na wysoką kwotę zadłużenia gminy należy podjąć działania zmierzające do zmniejszenia kwoty deficytu lub wystąpienia nadwyżki. W związku z tym, planuje się w poszczególnych latach następujące wyniki budżetu:

- 2018 r. deficyt 1.578.643,83 zł
- 2019 r. deficyt 1.843.645,00 zł
- 2020 r. nadwyżka 66.532,00 zł
- 2021 r. nadwyżka 200.428,00 zł
- 2022 r. nadwyżka 398.707,00 zł
- 2023 r. nadwyżka 490.004,00 zł
- 2024 r. nadwyżka 490.000,00 zł
- 2025 r. nadwyżka 600.000,84 zł
- 2026 r. nadwyżka 500.000,00 zł

- 2027 r. nadwyżka 821.561,00 zł

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu wykazanej w załączniku nr 1 w latach 2020-2027 w poz. 10:

Objaśnienia:

Nadwyżkę z lat 2020 – 2027 przeznacza się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w tym:

- 2020 r. 66.532,00 zł,
- 2021 r. 200.428,00 zł,
- 2022 r. 398.707,00 zł,
- 2023 r. 490.004,00 zł,
- 2024 r. 490.000,00 zł,
- 2025 r. 600.000,84 zł,
- 2026 r. 500.000,00 zł,
- 2027 r. 821.561,00 zł.

5. Dotyczy przychodów lat 2018 - 2020 i 2024 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 4:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto przychody z następujących tytułów:

Rok budżetowy	Inne przychody	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym i inne
2018	0,00 zł	1.568.423,83 zł - kredyt z przeznaczeniem na: a) deficyt w wysokości 1.458.643,83 zł b) spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę do wysokości 78.100,00 zł c) spłatę raty pożyczek zaciągniętych przez gminę do wysokości 31.680,00 zł 120.000,00 zł – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.
2019	0,00 zł	2.203.645,00 zł - kredyt z przeznaczeniem na: a) deficyt w wysokości 1.843.645,00 zł b) spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę do wysokości 328.320,00 zł c) spłatę raty pożyczek zaciągniętych przez gminę do wysokości 31.680,00 zł

2020	0,00 zł	133.468,00 zł - kredyt z przeznaczeniem na: a) deficyt w wysokości 0,00 zł b) spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę do wysokości 101.788,00 zł c) spłatę raty pożyczek zaciągniętych przez gminę do wysokości 31.680,00 zł
2024	10.000,00 zł Dotyczy zwrotu pożyczki przez Lokalną Grupę Działania Vistula Terra Culmensis – Rozwój przez tradycję	0,00 zł

6. Dotyczy rozchodów w latach 2018-2027 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 5:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Rok budżetowy	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	w tym:	
		Kredyty/pożyczki zaciągnięte	Kredyty/ pożyczki planowane do zaciągnięcia
2018	109.780,00	109.780,00	0,00
2019	360.000,00	31.680,00	328.320,00
2020	200.000,00	31.680,00	168.320,00
2021	200.428,00	31.680,00	168.748,00
2022	398.707,00	31.680,00	367.027,00
2023	490.004,00	31.680,00	458.324,00
2024	500.000,00	31.680,00	468.320,00
2025	600.000,84	15.840,00	584.160,84
2026	500.000,00	0,00	500.000,00
2027	821.561,00	0,00	821.561,00

W latach poprzedzających rok budżetowy 2018 zaciągnięto pożyczki i kredyty. Wysokość rat z wyżej wymienionych tytułów będzie wynosiła:

- Kredyt w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy 78.100,00 zł, w tym:
- 2018 r. - 78.100,00 zł.
- Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 237.600,00 zł, w tym:
- 2018 r. - 31.680,00 zł,
- 2019 r. - 31.680,00 zł,
- 2020 r. - 31.680,00 zł,
- 2021 r. - 31.680,00 zł,
- 2022 r. - 31.680,00 zł,
- 2023 r. - 31.680,00 zł,
- 2024 r. - 31.680,00 zł,
- 2025 r. - 15.840,00 zł.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2018-2027 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 6:

Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóżno zaciągnęła kredyty i pożyczki na sfinansowanie zadań. Na koniec 2017 r. zadłużenie Gminy wynosi 315.700,00 zł, w tym:

- pożyczka długoterminowa 237.600,00 zł.
(rok zaciągnięcia 2016 r.).

Po spłacie raty kredytów w 2018 r. w wysokości 109.780,00 zł faktyczna kwota długu już zaciągniętego na koniec 2018 roku będzie wynosić 205.437,00 zł. Jeśli będzie konieczność zaciągnięcia kredytu w 2018 r. kwota długu wzrośnie do poziomu 1.733.860,83 zł. Od roku 2019 planuje się rozpoczęcie spłacania potencjalnego kredytu zaciągniętego w 2018 r. Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej do końca 2019 r. wzrasta. Po tym okresie kwota długu na koniec roku ulega corocznemu zmniejszeniu. W kwocie długu ujęte są zobowiązania już zaciągnięte oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia.

W kwocie długu ujęto umowę sprzedaży, w której cena płatna jest w ratach:

- 2017 r. - 231 zł, 2018 r. – 252,00 zł, 2019 r. - 252,00 zł, 2020 r. – 20,99 zł.

Umowa dotyczy zakupu telefonu komórkowego na raty. Umowa taka określona została w pozycji nr 14.2 jako dług spłacany wydatkami, bowiem zmniejszenie kwoty długu następuje wskutek dokonywania wydatków z budżetu poprzez zapłatę kolejnych rat. Kwota ta ujęta została również w pozycji nr 14.3.2 wydatki zmniejszające dług związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego.

8. Dotyczy kwoty zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych wykazanej w załączniku nr 1 poz. 7:

Gmina Rogóźno nie posiada zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych.

9. Dotyczy informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych wykazanych w załączniku nr 1 poz. 11:

W poz. 11 wyodrębniono wydatki:

- bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- związane z funkcjonowaniem organów gminy ujęto wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 (wydatki Rady Gminy) i 75023 (wydatki organu wykonawczego – Wójta Gminy, w tym urzędu przy pomocy, którego Wójt realizuje zadania);
- objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – wydatki bieżące i majątkowe wyszczególnione są w załączniku nr 2 określającym przedsięwzięcia na lata 2018 – 2021;
- inwestycyjne kontynuowane – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia nastąpił przed 2018 r.;
- inwestycyjne nowe – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia przypada od roku 2018;
- majątkowe w formie dotacji – ujęto dotacje dla osób fizycznych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

10. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, ujętego w załączniku nr 1 poz. 12:

W roku 2018 i latach następnych ujęto wydatki bieżące i majątkowe finansowane ze środków z Unii Europejskiej. Wprowadzone wartości w latach 2018-2021 dotyczą:

- projektu Wiedza kluczem do przyszłości. W ramach dofinansowania na dochody bieżące wpłynie w roku 2018 kwota 171.136,51 zł natomiast wydatki wynosić będą 192.274,64 zł, w tym UE 163.433,44 zł budżet państwa 19.227,46, gmina Rogóźno 9.613,74 zł. Kwota wydatków w 2018 r. została zwiększona o oszczędności z roku 2017. Projekt realizowany będzie do końca 2018 r.

- projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Na wydatki bieżące związane z zarządzaniem projektem i działania informacyjno-promocyjne projektu przyjęto do planu wyłącznie udział własny 15%. Na wydatki majątkowe związane z systemem informacji przestrzennej, e-Administracji, zakupem infrastruktury technicznej oraz z pracami geodezyjno-kartograficznymi przyjęto w wydatkach bieżących w 2018 r. 488,00 zł, w 2019 r. 354,00 zł, 2020 r. 354,00 zł i 2021 r. 347,00 zł. Na wydatki majątkowe w 2018 r. 108.205,00 zł, 2019 r. 28.039,00 zł, 2020 r. 17.785,00 zł. Dofinansowanie wpłynie w roku 2018 w kwocie 91.974,00 zł, w 2019 r. w kwocie 23.833,00 zł, w 2020 r. w kwocie 15.117,00 zł.

- w 2018 r. ujęto dochody majątkowe na programy finansowane udziałem środków z Unii Europejskiej. Kwota 114.166,00 zł dotyczy zadania pn. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek. Gmina Rogóźno podpisała umowę na dofinansowanie w 2017 r. natomiast dochody wpłyną w 2018 r. Łączne wydatki majątkowe wyniosą w 2018 r. 275.000,00 zł.

- w 2018 r. ujęto wydatki majątkowe w związku z planowaną realizacją zadania polegającego na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej. W 2018 r. kwota wydatków miała wynieść 980.000,00 zł. Kwota otrzymanego dofinansowania szacowana była na wartość 435.500,00 zł. Wkład

krajowy 514.500,00 zł. W związku z przesunięciem terminu realizacji termomodernizacji Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie kwota wydatków 2018 r. dotycząca termomodernizacji budynku Urzędu Gminy w Rogóźnie wyniesie 606.760,00 zł (298.742,00 zł ze środków UE, a 308.018 zł wkład własny). W 2019 r. ujęto wydatki na termomodernizację Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie w kwocie 373.240,00 zł (136.758,00 zł ze środków UE, a 236.482,00 zł wkład własny).

11. Dotyczy danych uzupełniających o dług i jego spłacie ujętych w załączniku nr 1 poz. 14:

Wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zaciągniętych już kredytów w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy i pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, w tym:

- Rok 2018 - 109.780,00 zł,
- Rok 2019 - 31.680,00 zł,
- Rok 2020 - 31.680,00 zł,
- Rok 2021 - 31.680,00 zł,
- Rok 2022 - 31.680,00 zł,
- Rok 2023 - 31.680,00 zł,
- Rok 2024 - 31.680,00 zł,
- Rok 2025 - 15.840,00 zł.

W pozycjach 14.2 i 14.3 ujęto umowę sprzedaży, w której cena płatna jest w ratach:

- 2017 r. - 231 zł, 2018 r. – 252,00 zł, 2019 r. - 252,00 zł, 2020 r. – 20,99 zł.

Umowa dotyczy zakupu telefonu komórkowego na raty. Umowa taka określona została w pozycji nr 14.2 jako dług spłacany wydatkami, bowiem zmniejszenie kwoty długu następuje wskutek dokonywania wydatków z budżetu poprzez zapłatę kolejnych rat. Kwota ta ujęta została również w pozycji nr 14.3.2 wydatki zmniejszające dług związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego.

12. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w latach 2018-2019:

Objaśnienia:

Deficyt będzie finansowany w następujący sposób:

Rok budżetowy	Finansowanie deficytu		
	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	Wolne środki art. 217 ust. 2 pkt. 6	Nadwyżka z lat ubiegłych
2018	1.458.643,83	120.000,00	0,00
2019	2.203.645,00	0,00	0,00

11. Dotyczy przejęcia i spłaty zobowiązań po spoz oraz pokrycia ujemnego wyniku, wykazanych w załączniku nr 1 poz. 13:

W latach 2018 – 2027 nie ustalono kwot przejęcia i spłaty zobowiązań po spoz ze względu na to, że Gmina nie planuje takich działań.

12. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2018-2022 w załączniku nr 2 w poz. 1.1:

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące:

- przedsięwzięcie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – Gmina Rogóźno przystąpiła w 2017 r. do projektu Infostrada Kujaw i Pomorza będąca drugim etapem poprzedniej wersji Infostrady. W ramach projektowanej umowy łączne limity w 2018 r. na infostradę wynosić będą 108.559,00 zł, w tym wkład krajowy (udział gminy) 16.585,00 zł oraz dofinansowanie 91.974,00 zł. W 2019 r. limit wynosić będzie 28.393,00 zł, w tym wkład własny 4.560,00 zł i dofinansowanie UE w kwocie 23.833,00 zł. Limit roku 2020 wyniesie 18.139,00 zł, w tym udział własny 3.022,00 zł i dofinansowanie UE 15.117,00 zł. W ramach projektu podjęte zostaną działania informacyjno-promocyjne projektu oraz poniesione zostaną koszty zarządzania projektem.

- przedsięwzięcie wiedza kluczem do przyszłości - kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóźno – łączne wydatki bieżące w 2018 r. wynosić będą 192.274,64 zł, w tym udział gminy i budżetu państwa 28.841,20 zł oraz dofinansowanie 163.433,44 zł

- przedsięwzięcie Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej dotyczące budynku Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia. Nakłady główne poniesione we wszystkich latach realizacji wyniosą 1.055.030,00 zł. W 2018 roku gmina zrealizuje zadanie częściowo tzn. wykona termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Rogóźnie. Po realizacji tego zadania otrzyma dofinansowanie w kwocie 298.742,00 zł. Dodatkowo ze środków własnych uruchomiona zostanie kwota 308.018,00 zł na realizację zadania. Z uwagi na konieczność przesunięcia termomodernizacji Gminnego Ośrodka Zdrowia na 2019 r. w tym właśnie roku zabezpieczone zostaną środki w kwocie 373.240,00 zł z czego dofinansowanie z UE wyniesie 136.758,00 zł.

- przedsięwzięcie Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek, które realizowane będzie do 2018 r. Limit wydatków w 2018 r. wynosić będzie 275.000,00 zł, w tym udział własny 160.834,00 zł oraz dofinansowanie 114.166,00 zł.

13. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2018-2022 w załączniku nr 2 w poz. 1.2.:

Objaśnienia:

W związku z tym, iż gmina Rogóźno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do ujęcia w załączniku nr 2 poz. 1.2. wykazano kwoty zerowe.

14. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2018-2022 w załączniku nr 2 w poz. 1.3:

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania bieżące:

- przedsięwzięcie „Infostrada Kujaw i Pomorza wersja I” – w związku z realizacją przez gminę Rogóźno w poprzednich latach budżetowych zadania inwestycyjnego pod tą samą nazwą od roku 2017 powstały koszty trwałości tego projektu. Koszty projektu obejmują koszty związane z utrzymaniem serwerów i zużyciem energii elektrycznej związanej z pracą serwerów. Koszty trwałości projektu ustalono na 5 lat tj. do roku 2021 w wysokości 5.267,00 zł w każdym roku.

- wydatki na zawarcie umowy na podniesienie standardu oświetlenia kierunek Rogóźno Zamek i kierunek dworzec PKP z Energa Operator, która jest właścicielem sieci elektrycznej oraz ustawionych słupów przy drogach. Przyjęto limit wydatków na rok 2018 na dwa przedsięwzięcia w kwocie 188.658,00 zł oraz limit zobowiązań do roku 2018 w kwocie 188.658,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych nr 04124C i 041259C w miejscowości Klódka, etap I” – realizacja zadania w latach 2017 – 2019. W roku 2018 r. limit wynosić będzie 25.000,00 zł oraz w 2019 r. 1.500.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Rogóźnie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 530.000,00 zł, w tym limit 2018 wynosić będzie 30.000,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 500.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Białochowie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 51.100,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosić będzie 1.100,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 50.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 25.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Rogóźnie – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 51.100,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosić będzie 1.127,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 49.973,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 25.000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn. Strefa aktywności w Zaroślu – lata realizacji 2018-2019. Łączne nakłady wynosić będą 51.100,00 zł, w tym limit 2018 r. wynosić będzie 1.127,00 zł i 2019 r. wynosić będzie 49.973,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową gmina otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 25.000,00 zł.

15. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2018-2021 w załączniku nr 2.:

Objaśnienia:

Jednocześnie upoważniono Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją umów, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej, gazu itp.) i których nie wykazano w załączniku nr 2

UZASADNIENIE

Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej zapewniającej zgodność wartości przyjętych w zmianie budżetu Gminy Rogóżno z dnia 09.10.2018 r., w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu JST.

Dokonuje się stosownych zmian w wieloletniej prognozie finansowej w związku ze zmianami w przedsięwzięciach. Zmiany dokonane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć wynikają z konieczności dostosowania przedsięwzięć:

- zmniejszono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie w 2018 r. oraz zwiększono limit zobowiązań w roku 2019,
- zmniejszono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. „Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka, etap I w 2018 r. oraz zwiększono limit zobowiązań w roku 2019,
- wprowadzono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. Strefa aktywności w Białochowie w latach 2018-2019,
- wprowadzono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. Strefa aktywności w Rogóźnie w latach 2018-2019,
- wprowadzono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. Strefa aktywności w Zaroślu w latach 2018-2019.

Dodatkowo dostosowano wartości w wieloletniej prognozie finansowej.

Przewodnicząca Rady Gminy

Janina Hoffmann